ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ

ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ДВС СОФТ"

ИНН 3525452250, КПП 352501001

тел. +7 (900)533-34-56

160019, г. Вологда, ул. Возрождения, д. 82А, кв. 101

Управление ФНС по Вологодской области

Исх. № 5 от 23 марта 2026 г.

«Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год»

1. Общие положения

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

- Основные виды деятельности: Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств (код по ОКВЭД 45.20).
- организация зарегистрирована 30.12.2019 года в УФНС по Вологодской области.
- Состав отчетности: в комплект включены бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и настоящие пояснения.

2. Учетная политика

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом № 1УПБ/2023 от 30.12.2023г. Существенные изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основные способы ведения учета:

- Амортизация основных средств: начисляется линейным методом.
- Оценка запасов при выбытии: по средней себестоимости.
- Резерв по сомнительным долгам: не создается.

3. Расшифровка основных показателей баланса

3.1 Основные средства: нет

3.2. Запасы (Материально-производственные запасы)

Показатель строки 1210 «Запасы» сформирован из:

- Запасные части для дальнейшего использования: 743,7т. руб.
- Инвентарь и хоз. принадлежности: 29,3 т. руб.
- Спецодежда: 3 т. руб.

3.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

- Дебиторская задолженность на 31.12.2025 отсутствует.
- Кредиторская задолженность составляет 16 т. руб., в том числе задолженность перед поставщиками — 1 т. руб. задолженность по оплате труда — 0 руб., задолженность по налогам — 15 т. руб.

4. Доходы и расходы

- Выручка (строка 2110) в полном объеме признана по мере оказания услуг 1044 т. руб.

- Расходы по обычной деятельности (строки 2120) включают в себя: расходы на оплату труда, списание материалов, налоги, прочие затраты.
- Прочие расходы (строка 2350) включают в себя услуги банка.

5. Информация о связанных сторонах

- Лицом, осуществляющим конечный контроль над организацией, является учредитель Драчев Владимир Сергеевич.

6. События после отчетной даты

Существенных событий, произошедших после 31 декабря 2025 года и до даты подписания отчетности, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, не выявлено.

7. Иная информация

По состоянию на 31 декабря 2025 года стоимость чистых активов составила (62) т. рублей. Расчет произведен в соответствии с Порядком определения стоимости чистых активов, утвержденным приказом Минфина России от 28.08.2014 № 84н.

Проведен анализ расходов, утвержден план сокращения управленческих расходов, планируется реализация имеющихся запасов. По итогам 2026 года ожидается улучшение показателя чистых активов и их выход в положительную зону.
Государственная помощь в отчетном периоде не получалась.

Директор В.С. Драчев